

PH Holding Skive ApS

Herningvej 53, Nikkelborg, 7800 Skive

CVR-nr. 39 89 69 82

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2020.

Paul Breinholdt Heinrichsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for PH Holding Skive ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 26. august 2020

Direktion

Paul Breinholdt Heinrichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i PH Holding Skive ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH Holding Skive ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 26. august 2020

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Bo Skårup Sørensen

statsautoriseret revisor
mne29531

Selskabsoplysninger

Selskabet

PH Holding Skive ApS
Herningvej 53
Nikkelborg
7800 Skive

CVR-nr.: 39 89 69 82
Stiftet: 27. september 2018
Hjemsted: Skive Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Paul Breinholdt Heinrichsen

Revisor

Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab, herunder at eje kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, udviser et resultat på 340.053 kr. mod 116.746 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 556.799 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PH Holding Skive ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2019 - 30/6 2020	27/9 2018 - 30/6 2019
Bruttotab	-2.690	-10.670
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	344.923	131.916
Finansielle omkostninger	-2.180	-4.500
Resultat før skat	340.053	116.746
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	340.053	116.746
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	244.923	131.916
Udbytte for regnskabsåret	55.300	0
Overføres til overført resultat	39.830	0
Disponeret fra overført resultat	0	-15.170
Disponeret i alt	340.053	116.746

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>626.839</u>	<u>381.916</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>626.839</u>	<u>381.916</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>626.839</u>	<u>381.916</u>
	Aktiver i alt	<u>626.839</u>	<u>381.916</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	0	50.000
2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	376.839	131.916
3 Overført resultat	74.660	-15.170
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	0
Egenkapital i alt	556.799	216.746
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.360	5.670
Anden gæld	56.680	154.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	70.040	165.170
Gældsforpligtelser i alt	70.040	165.170
Passiver i alt	626.839	381.916
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	1/7 2019 - 30/6 2020	27/9 2018 - 30/6 2019	
1. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris primo	250.000	0	
Tilgang i årets løb	0	250.000	
Kostpris ultimo	250.000	250.000	
Opskrivninger primo	131.916	0	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	344.923	131.916	
Udbytte	-100.000	0	
Opskrivninger ultimo	376.839	131.916	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	626.839	381.916	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bleshøj Optometri ApS, Skive	50 %	1.253.677	689.846
2. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger primo		131.916	0
Resultatandel		244.923	131.916
		376.839	131.916
3. Overført resultat			
Overført resultat primo		-15.170	0
Årets overførte overskud eller underskud		39.830	-15.170
Overført fra overkurs ved emission		50.000	0
		74.660	-15.170
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret			
Udbytte for regnskabsåret		55.300	0
		55.300	0

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for den associerede virksomheds mellemværende med pengeinstitut med maksimalt 100 tkr. Den associerede virksomhed havde pr. 30. juni 2020 et indestående.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Paul Breinholdt Heinrichsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-452469353869

IP: 78.156.xxx.xxx

2020-08-31 13:48:58Z

NEM ID 

Bo Skårup Sørensen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250687192557

IP: 89.249.xxx.xxx

2020-08-31 13:51:45Z

NEM ID 

Paul Breinholdt Heinrichsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-452469353869

IP: 78.156.xxx.xxx

2020-08-31 13:53:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5CU28-VOZBC-FNTIQ-BLKAN-BECCV-1BMA3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>